**Моніторинг**

**законодавчих новацій у Законі України від 20 вересня 2023 року
№ 3384-ІХ «Про внесення змін до деяких законів України про визначення порядку подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування»,**

**який набув чинності 12 жовтня 2023 року (далі – Закон) .**

З дня набрання чинності зазначеного Закону відновлюється в повному обсязі фінансовий контроль, визначений Розділом VII Закону України «Про запобігання корупції» (зокрема подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування).

Контрольні дати:

– **25 жовтня 2023 року** – уточнення до вже поданих декларацій;

– **31 січня 2024 року** – кінцевий строк подання декларацій за 2021 і 2022 роки.

**І. Зміни до Закону України від 14 жовтня 2014 року**
**№ 1700-VII «Про запобігання корупції (далі – Закон 1):**

І. У разі якщо норми цього Закону чи інших актів законодавства у сфері запобігання корупції допускають неоднозначне (множинне) тлумачення норм щодо прав та обов’язків осіб, на яких поширюється дія цього Закону, застосовується найбільш сприятливе для таких осіб тлумачення норми *(ч.2 ст. 2 Закону 1).*

2. Особи, на яких поширюється дія цього Закону 1 можуть приймати подарунки, які відповідають загальновизнаним уявленням про гостинність, крім випадків, передбачених частиною першою цієї статті, якщо вартість таких подарунків одноразово не перевищує двох прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на день прийняття подарунка, а сукупна вартість таких подарунків, отриманих від однієї особи (групи осіб) протягом року, не перевищує чотирьох прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на 1 січня року, в якому прийнято подарунки. Обмеження щодо вартості подарунків не поширюється на подарунки, які одержуються як відшкодування або покриття витрат на службове відрядження, якщо таке відшкодування або покриття витрат здійснюється за рахунок коштів державного чи місцевого бюджету, коштів міжнародних міжурядових організацій, коштів міжнародної технічної допомоги, а також коштів організатора (співорганізатора) заходу, для участі в якому особа перебуває у службовому відрядженні *(ч.2. ст.23 Закону 1).*

3. Рішення, прийняті особою, зазначеною у пунктах 1, 2 частини першої статті 3 цього Закону, на користь особи, від якої вона чи її близькі особи отримали протягом останніх трьох років подарунок, вважаються такими, що прийняті в умовах реального конфлікту інтересів, і на такі рішення поширюються положення [статті 67](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18#n712) «Незаконні акти та правочини» Закону 1 *(ч. 4 ст. 23 Закону 1)*

4**.** Суб’єкти декларування, зокрема **Судді Конституційного Суду України, державні службовці Секретаріату Суду,** які припиняють діяльність, пов’язану з виконанням функцій держави, протягом 30 календарних днів з дня припинення відповідної діяльності подають декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за період, не охоплений раніше поданими деклараціями.

Особи, які припинили діяльність, пов’язану з виконанням функцій держави або місцевого самоврядування, або іншу діяльність, до 1 квітня наступного року після року припинення діяльності подати в установленому частиною першою цієї статті порядку декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за минулий рік. *(ч. 2 ст.45 Закону 1).*

5. Упродовж 30 днів після подання декларації суб’єкт декларування має право подати виправлену декларацію.

У разі притягнення суб’єкта декларування до відповідальності за неподання декларації або в разі виявлення у ній недостовірних відомостей, що підтверджується відповідним рішенням суду, яке набрало законної сили, або рішенням Національного агентства, суб’єкт декларування упродовж 10 днів зобов’язаний подати відповідну декларацію, у тому числі виправлену декларацію з достовірними відомостями.

У разі самостійного виявлення суб’єктом декларування у декларації недостовірних відомостей після спливу терміну для подання виправленої декларації, передбаченого абзацом першим цієї частини, але до початку проведення Національним агентством повної перевірки цієї декларації, суб’єкт декларування може звернутися до Національного агентства з листом з поясненням причин, що призвели до внесення недостовірних відомостей та неподання виправленої декларації у зазначений термін, додавши підтвердні документи. Подані суб’єктом декларування таким чином відомості мають бути розглянуті Національним агентством під час повної перевірки цієї декларації. *(ч.4.ст.45 Закону 1)*

6. У декларації мають зазначатися відомості, які включають цінні папери, у тому числі акції, облігації, чеки, сертифікати, векселі, що належать суб’єкту декларування або членам його сім’ї, з відображенням відомостей про вид цінного папера, його емітента, дату набуття цінних паперів у власність, їх загальну кількість та номінальну вартість одного цінного папера на дату набуття. У разі набуття прав на пакет цінних паперів одного виду та одного емітента внаслідок укладення суб’єктом декларування або членом його сім’ї кількох правочинів датою набуття є дата останнього такого правочину.

У разі якщо цінні папери передані в управління іншій особі, щодо цієї особи також зазначаються відомості, передбачені пунктом 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань *(п.4 ч.1 ст.46 Закону 1).*

7. Не підлягають декларуванню:

 - доходи у вигляді коштів, одержаних як відшкодування або покриття витрат на службове відрядження відповідно до пункту 3 частини другої статті 23 Закону 1 (абз. другий пункту 7 ч. 1 ст. 46);

- поворотна фінансова допомога, надана третім особам, та кошти, які не сплачені третіми особами і строк сплати яких настав відповідно до умов правочину або рішення суду, (пункт 8 ч. 1 ст. 47).

8. У декларації зазначаються відомості про банківські та інші фінансові установи, у тому числі за кордоном, в яких у суб’єкта декларування або членів його сім’ї відкриті рахунки (незалежно від типу рахунку, а також рахунки, відкриті третіми особами на ім’я суб’єкта декларування або членів його сім’ї, крім рахунків, на яких обліковуються некомпенсовані грошові заощадження громадян України в установах акціонерного товариства «Державний ощадний банк України», поміщені в період до 2 січня 1992 року в установи Ощадного банку СРСР, що діяли на території України) або зберігаються кошти, інше майно (п. 8**-1** ч.1 ст. 46 Закону 1).

9. У декларації не зазначаються відомості про об’єкти декларування, які належать суб’єкту декларування або членам його сім’ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, якщо такі об’єкти в установленому законом порядку визнані знищеними внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської Федерації проти України (абзац четвертий частини 2 статті 46).

10. Під час проведення повної перевірки декларації Національне агентство не здійснює перевірку підстав набуття об’єктів нерухомості і транспортних засобів, набутих суб’єктом декларування або членом його сім’ї у власність до дня обрання (призначення) особи на посаду, у зв’язку з перебуванням на якій в особи вперше виник обов’язок подання декларацій (частина 7 Статті 51-1) .

11. У разі встановлення невідповідності рівня життя Національним агентством надається можливість суб’єкту декларування протягом десяти робочих днів надати письмове пояснення за таким фактом (абз. перший ч. 4. ст.51-4 Закону 1).

12.  У разі відкриття суб’єктом декларування або членом його сім’ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента відповідний суб’єкт декларування зобов’язаний у (~~десятиденний)~~ **двадцятиденний** строк письмово повідомити про це Національне агентство у встановленому ним порядку, із зазначенням номера рахунка і місцезнаходження банку-нерезидента. (ч.1 ст.52 Закону 1).

 13. Зміни **не внесено** до статті 52-2 «Особливості здійснення повної перевірки декларацій, моніторингу способу життя суддів, суддів Конституційного Суду України».

 **14. Зміни до Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону України «Про запобігання корупції»:**

**14.1. Судді Конституційного Суду України** (визначені підпунктом "ґ" пункту 1 частини першої статті 3 Закону України «Про запобігання корупції») -

1) ***до 31 січня 2024 року***мають подати декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2021 і 2022 рік (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

2) ***до 25 жовтня 2023 року*** *(протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом України від 20 вересня 2023 року № 3384-ІХ)* мають звернутися до НАЗК щодо подання виправленої декларації, якщо декларація була подана під час дії воєнного стану. Декларації, подані під час дії воєнного стану, вважаються такими, що були подані на виконання обов’язків.

НАЗК забезпечує такому суб’єкту декларування можливість подати виправлену декларацію за відповідний звітний період протягом 30 календарних днів з дня, наступного за днем одержання відповідного звернення суб’єкта декларування (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

3) *звільняються від обов’язку* подання до НАЗК у десятиденний строк повідомлень про відкриття суб’єктом декларування або членом його сім’ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента, підстави для подання яких виникла під час дії воєнного стану (частина 1 статті 52 Закону України «Про запобігання корупції») (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

4) *звільняються від обов’язку* до НАЗК повідомлень про суттєві зміни у майновому стані суб’єкта декларування, а саме отримання доходу, придбання майна або здійснення видатку на суму, яка перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня відповідного року під час дії воєнного стану (частина 4 статті 52 Закону України «Про запобігання корупції») (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

5) **Суб’єкти декларування мають право** не зазначати в декларації відомості про місцезнаходження (крім країни та регіону або іншої адміністративно-територіальної одиниці найвищого рівня, за наявності) **одного об’єкта** (передбаченого пунктами 2, 2**-1** частин 1 статті 46 Закону України «Про запобігання корупції»), що розташований за межами України та є місцем фактичного проживання члена сім’ї суб’єкта декларування на період до припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-13 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

6) Суб’єкти декларування, які скористалися передбаченим пунктами 2-12 і 2-13 Розділу XIII «Прикінцеві положення» Закону, зобов’язані подати декларації за відповідні звітні періоди з усіма відомостями, визначеними статтею 46 Закону України «Про запобігання корупції», не пізніше 90 днів з дня припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-14 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

**14.2. Судді Конституційного Суду України, які припинили свою діяльність у 2022 і 2023 році –**

1) ***до 31 січня 2024 року***мають подати декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2021 і 2022 рік (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

2) ***до 25 жовтня 2023 року*** *(протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом України від 20 вересня 2023 року № 3384-ІХ)* мають звернутися до НАЗК щодо подання виправленої декларації, якщо декларація була подана під час дії воєнного стану. Декларації, подані під час дії воєнного стану, вважаються такими, що були подані на виконання обов’язків.

НАЗК забезпечує такому суб’єкту декларування можливість подати виправлену декларацію за відповідний звітний період протягом 30 календарних днів з дня, наступного за днем одержання відповідного звернення суб’єкта декларування (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

**14.3. Державні службовці Секретаріату Конституційного Суду України** (визначені підпунктом "в" пункту 2 частини першої статті 3 Закону України «Про запобігання корупції») –

1) ***до 31 січня 2024 ро****ку* мають подати декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2021 і 2022 рік (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

2) ***до 25 жовтня 2023 року*** *(протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом України від 20 вересня 2023 року № 3384-ІХ)* мають звернутися до НАЗК щодо подання виправленої декларації, якщо декларація була подана під час дії воєнного стану. Декларації, подані під час дії воєнного стану, вважаються такими, що були подані на виконання обов’язків.

НАЗК забезпечує такому суб’єкту декларування можливість подати виправлену декларацію за відповідний звітний період протягом 30 календарних днів з дня, наступного за днем одержання відповідного звернення суб’єкта декларування (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

3) *звільняються від обов’язку* подання у десятиденний строк повідомлень про відкриття суб’єктом декларування або членом його сім’ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента, підстави для подання яких виникла під час дії воєнного стану (частина 1 статті 52 Закону України «Про запобігання корупції»);

4) *звільняються від обов’язку* подання до НАЗК повідомлень про суттєві зміни у майновому стані суб’єкта декларування, а саме отримання доходу, придбання майна або здійснення видатку на суму, яка перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня відповідного року під час дії воєнного стану (частина 4 статті 52 Закону України «Про запобігання корупції»).

**14.4. Державні службовці Секретаріату Конституційного Суду України, які припинили свою діяльність у 2022 і 2023 році –**

1) ***до 31 січня 2024 року***мають подати декларацію особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2021 і 2022 рік (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

2) ***до 25 жовтня 2023 року*** *(протягом 14 днів з дня набрання чинності Законом України від 20 вересня 2023 року № 3384-ІХ)* мають звернутися до НАЗК щодо подання виправленої декларації, якщо декларація була подана під час дії воєнного стану. Декларації, подані під час дії воєнного стану, вважаються такими, що були подані на виконання обов’язків.

НАЗК забезпечує такому суб’єкту декларування можливість подати виправлену декларацію за відповідний звітний період протягом 30 календарних днів з дня, наступного за днем одержання відповідного звернення суб’єкта декларування (Пункт 2-7 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

**14.5. Голова Конституційного Суду України має право -**

1) не зазначати в декларації відомості (відповідно до пунктів 2, 2**-1** частин 1 статті 46 Закону України «Про запобігання корупції») щодо:

 - об’єктів нерухомості, що належать суб’єкту декларування та членам його сім’ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або знаходяться у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуте таке право;

- об’єктів незавершеного будівництва, об’єкти, не прийняті в експлуатацію або право власності на які не зареєстроване в установленому законом порядку,

- що є місцем його фактичного проживання та/або місцем фактичного проживання членів його сім’ї, а також відомості про місце фактичного проживання або поштову адресу, на яку йому НАЗК може бути надіслано кореспонденцію (Пункт 2-12 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

**14.6. Суб’єкти декларування мають право:**

1) не зазначати в декларації відомості про місцезнаходження (крім країни та регіону або іншої адміністративно-територіальної одиниці найвищого рівня, за наявності) **одного об’єкта** (передбаченого пунктами 2, 2**-1** частин 1 статті 46 Закону України «Про запобігання корупції»), що розташований за межами України та є місцем фактичного проживання члена сім’ї суб’єкта декларування на період до припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-13 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону);

2) не зазначати в декларації відомості про місцезнаходження (крім країни та регіону або іншої адміністративно-територіальної одиниці найвищого рівня, за наявності) **одного об’єкта** (передбаченого пунктами 2, 2**-1** частин 1 статті 46 Закону України «Про запобігання корупції»), що розташований за межами України та є місцем фактичного проживання члена сім’ї суб’єкта декларування на період до припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-13 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

3) Суб’єкти декларування, які скористалися передбаченим пунктами 212 і 213 Розділу XIII «Прикінцеві положення» Закону, зобов’язані подати декларації за відповідні звітні періоди з усіма відомостями, визначеними статтею 46 Закону України «Про запобігання корупції», не пізніше 90 днів з дня припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-14 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

5) Відомості про місцезнаходження (крім країни та регіону або іншої адміністративно-територіальної одиниці найвищого рівня, за наявності) **одного об’єкта** (передбаченого пунктами 2, 2**-1** частин 1 статті 46 Закону України «Про запобігання корупції»), що розташований за межами України та є місцем фактичного проживання члена сім’ї суб’єкта декларування, на період припинення або скасування воєнного стану (Пункт 2-13 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

7) На період до припинення або скасування воєнного стану НАЗК забезпечує відкритий цілодобовий доступ до Єдиного державного реєстру декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування(абзац перший пункту 2-11 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

8) Суб’єкти декларування, які серед членів сім’ї у відповідному звітному періоді мають осіб (обставини щодо яких зазначені у пункті 5 [частини 7, частинах 8-13 статті 45](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18#n1989) Закону, у тому числі якщо такі члени сім’ї не належать до суб’єктів декларування), зобов’язані подати декларації у строки, визначені [частинами 7-13 статті 45 Закону](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18#n1989) відповідно(абзац другий пункту 2-11 Розділу XIII «ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ» Закону).

**ІІ. Зміни до Закону України від 12 травня 2015 року**
**№ 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану» (далі – Закон 2):**

2.1.) У період дії воєнного стану:

- особи призначаються на посади державної служби без конкурсного відбору на підставі поданої заяви за наявності  у Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за минулий рік (абз. перший ч. 5 ст. 10 Закону 2);

- особа, яка претендує на зайняття політичної посади, посади державної служби, не подає документ про підтвердження рівня володіння державною мовою відповідно до [Закону України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2704-19) «Про забезпечення функціонування української мови як державної» (ч. 6 ст.10 Закону 2).

- особи, призначені у період дії воєнного стану на політичні посади, а також відповідно до [абзацу першого](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/389-19#n333) частини п’ятої цієї статті на посади державної служби, подають документ про підтвердження рівня володіння державною мовою відповідно до [Закону України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2704-19) "Про забезпечення функціонування української мови як державної" протягом трьох місяців з дня припинення чи скасування воєнного стану, у разі якщо такий документ не був поданий ними раніше (абз. перший ч.7 ст.10 Закону 2);

- особи, призначені на посади у період дії воєнного стану, для забезпечення проведення спеціальної перевірки, передбаченої [Законом України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18) "Про запобігання корупції", а також перевірки, передбаченої [Законом України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1682-18) "Про очищення влади", подають документи, передбачені [частиною другою](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18#n578) статті 57 Закону України "Про запобігання корупції", не пізніше 31 січня 2024 року, у разі якщо такі декларації та/або документи не були подані ними раніше, або протягом 90 календарних днів з дня припинення обставин, визначених [абзацами другим](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/389-19#n412) і [третім](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/389-19#n413) частини восьмої ст. 10 Закону 2 (абз. другий ч.7 ст.10 Закону 2).

2.2.) Проведення спеціальної перевірки, передбаченої Законами України «Про запобігання корупції», «Про очищення влади», стосовно осіб, які призначені у період дії воєнного стану без перевірки, така перевірка здійснюється протягом 30 днів з дня звершення строку для подання документів, необхідних для проведення спеціальної перевірки, крім випадків звільнення за Законом або закінчення проведення перевірок під час дії воєнного стану. Не проводиться стосовно осіб, якщо вже проводилася перевірка під час дії воєнного стану (ч.8. ст.10 Закону 2).

2.3.) Державні службовці, призначені без конкурсу під час дії воєнного стану, підлягають звільненню протягом трьох робочих днів з таких обставин:

- неподання декларації (якщо таку декларацію не подано раніше);

- неподання документу про підтвердження рівня володіння державною мовою протягом трьох місяців з дня припинення чи скасування воєнного стану, у разі якщо такий документ не був поданий ними раніше (особами, для яких подання такого документу є обов’язковим);

- неподання документів згідно із ч.2 ст. 57 Закону 1 (згода на проведення спеціальної перевірки тощо);

- непроходження або відмова від проходження спеціальної перевірки згідно з із статтями 56 і 57 Закону 1 (ч. 9 ст.10 Закону 2).

**ІІІ. Прикінцеві положення Закону України від 20 вересня 2023 року
№ 3384-ІХ:**

1) Закон набирає чинності з дня наступного за днем його опублікування – 12 жовтня 2023 року.

2) Кабінету Міністрів України протягом одного місяця з дня набрання чинності Закону привести свої нормативно-правові акти та акти міністерств та інших центральних органів виконавчої влади у відповідність з Законом.

3) НАЗК протягом одного місяця з дня набрання чинності Закону привести свої нормативно-правові акти, роз’яснення, методичні рекомендації тощо у відповідність із Законом.

**Сектор з питань запобіганні і виявлення корупції**

**Секретаріату Конституційного Суду України**